

決 算 報 告 書

自 2024年5月1日

至 2025年4月30日

特定非営利活動法人 アイキャン (ICAN)

愛知県名古屋市東区代官町39-18 日本陶磁器センタービル5F

活動計算書

(単位:円)

特定非営利活動法人 アイキャン (ICAN)

自 2024年5月1日 至 2025年4月30日

科 目	金 額		
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	149,000		
賛助会員受取会費	539,000	688,000	
2 受取寄附金			
受取寄附金	22,670,011	22,670,011	
3 受取助成金等			
受取民間助成金	17,870,001		
受取公的補助金	1,035,955	18,905,956	
4 事業収益			
啓発活動事業収益	11,321,829	11,321,829	
5 その他収益			
受取利息	3,858		
雑収入	750	4,608	
経常収益計			53,590,404
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	15,359,158		
法定福利費	2,074,991		
福利厚生費	347,408		
人件費計	17,781,557		
(2) その他経費			
期首商品棚卸高	857,373		
仕入高	19,988		
期末商品棚卸高	▲353,136		
会議費	123,238		
旅費交通費	3,819,017		
通信費	654,237		
謝礼金	1,067,483		
保険料	91,933		
消耗品費	2,181,631		
印刷費	555,735		
水道光熱費	112,605		
支払手数料	746,584		
地代家賃	605,824		
賃借料	384,672		
研修費	226,033		
広告宣伝費	1,342,488		
諸会費	141,450		
支払報酬料	170,794		
租税公課	26,511		
修繕費	206,178		
業務委託費	14,616,450		
現地活動費	4,803,257		
建設活動費	0		
新聞図書費	57,055		
減価償却費	427,317		
雑費	133,761		
出展料	0		

その他経費計	33,018,478		
事業費計		50,800,035	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	631,040		
法定福利費	55,773		
福利厚生費	753		
人件費計	687,566		
(2) その他経費			
旅費交通費	20,652		
通信費	70,054		
消耗品費	149,167		
印刷費	481		
水道光熱費	3,523		
支払手数料	37,549		
地代家賃	4,640		
研修費	57		
広告宣伝費	60,878		
諸会費	8,550		
支払報酬料	413,270		
租税公課	577		
業務委託費	76,373		
為替差損	231,658		
その他経費計	1,077,429		
管理費計		1,764,995	
経常費用計			52,565,030
当期経常増減額			1,025,374
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期経常増減額			1,025,374
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			954,374
前期繰越正味財産額			5,129,741
次期繰越正味財産額			6,084,115

貸借対照表

(単位:円)

特定非営利活動法人 アイキャン (ICAN)

2025年4月30日現在

科 目	金 額		
1. 資産の部			
流動資産			
現金預金	13,733,693		
棚卸資産	353,136		
貯蔵品	49,737		
立替金	0		
仮払金	51,284		
前払金	165,227		
前払費用	158,198		
未収入金	2,853,552		
預け金	4,417		
流動資産 計		17,369,244	
固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	1		
工具器具備品	855,918		
(2)投資その他の資産			
保証金	26,600		
固定資産 計		882,519	
資産 合計			18,251,763
2. 負債の部			
流動負債			
未払金	760,047		
未払費用	1,321,844		
預り金	44,812		
前受金	7,569,945		
未払法人税	71,000		
流動負債 計		9,767,648	
固定負債			
長期借入金	2,400,000		
固定負債 計		2,400,000	
負債 合計			12,167,648
3. 正味財産の部			
正味財産			
前期繰越正味財産額		5,129,741	
当期正味財産増減額		954,374	
正味財産 合計			6,084,115
負債及び正味財産 合計			18,251,763

財 産 目 録

(単位:円)

特定非営利活動法人 アイキャン (ICAN)

2025年4月30日現在

科 目 ・ 摘 要	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金 (日本)	209,502		
普通預金 三菱UFJ銀行	5,371,740		
普通預金 楽天銀行	6,483,760		
普通預金 PayPay銀行	68,882		
普通預金 BPI銀行	58,155		
郵便振替口座 ゆうちょ銀行	424,389		
普通預金 CIB銀行 (フィリピン)	1,117,265		
現金預金 計	13,733,693		
棚卸資産			
フェアトレード商品 (日本)	156,797		
フェアトレード商品 (フィリピン)	196,339		
棚卸資産 計	353,136		
貯蔵品			
はがき	0		
切手	49,737		
商品券	0		
収入印紙	0		
貯蔵品 計	49,737		
仮払金			
スタッフ (フィリピン)	51,284		
前払金			
スタッフ (フィリピン)	165,227		
前払費用			
NTT 電話代(テレフォンカード前払分)	158,198		
未収入金			
受取助成金 入金処理待ち 5件	2,739,757		
事業収益 入金処理待ち 2件	45,569		
所得税過納付 還付請求	68,226		
未収入金 計	2,853,552		
預け金			
電子マネー	4,417		
流動資産 計		17,369,244	
2 固定資産			
車両 1台 (フィリピン)	1		
工具器具備品			
コンビ・オープン 1台 (フィリピン)	855,918		
保証金			
電子マネー(日本)	500		
ガソリン購入用保証金(フィリピン)	26,100		
	26,600		
固定資産 計		882,519	
資産の部 合計			18,251,763
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
消耗品、他 経常経費 (日本)	307,452		
スタッフ給与、交通費 4月分、他 (フィリピン)	452,595		
未払金 計	760,047		
未払費用			
スタッフ給与、通勤費 4月分 (日本)	1,023,288		
社会保険料 法人負担分 4月分	114,047		
家賃、他 経常経費 (日本)	184,509		
未払費用 計	1,321,844		
預り金			
所得税	16,772		
社会保険料 個人負担分 控除漏れ	▲15		
住民税	19,800		

住宅HDMFローン、他（フィリピン）	8,255		
預り金 計	44,812		
前受金			
助成金 2025年度事業実施分 5件	7,569,945		
未払法人税等			
法人住民税 均等割 愛知県	21,000		
法人住民税 均等割 名古屋市	50,000		
未払法人税等 計	71,000		
流動負債 計		9,767,648	
2 固定負債			
長期借入金			
役員6名からの借入	2,400,000		
固定負債 計		2,400,000	
負債の部 合計			12,167,648
III 正味財産 計			6,084,115

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は先入先出法です。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、定率法で償却をしています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 固定資産の増減内訳

(単位:円)						
科 目	期首 取得価額	取 得	減 少	期末 取得価額	減価償却 累計額	期末 帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬具	3,762,950	0	0	3,762,950	△ 3,762,949	1
什器備品						
オープン	2,233,835	0	0	2,233,835	△ 1,377,917	855,918
投資その他の資産						
保証金	26,600	0	0	26,600	0	26,600
合 計	6,023,385	0	0	6,023,385	△ 5,140,866	882,519

3. 使途等が制約された収入の内訳

使途が制約された収入の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は6,084,115円ですが、その内0円が指定寄付等の次期繰越分の財産です。従って、使途が制約されていない正味財産は6,084,115円です。

(単位:円)						
事業名	交付者	期首残高	当期 増加額	当期 減少額	期末残高	備 考
フィリピン	一般市民等(指定寄付)	0	1,261,415	1,261,415	0	
	(公財)パブリックリソース財団	0	16,550	16,550	0	
	真如苑	0	1,596,846	1,596,846	0	交付を受けた助成金1,915,332円のうち、未使用で返還義務のある318,486円は前受金として負債に計上しています。
	(公財)風に立つライオン基金	0	2,047,395	2,047,395	0	交付を受けた助成金4,294,454円のうち、未使用で返還義務のある2,247,059円は前受金として負債に計上しています。
	都市貧困	0	2,795,593	2,795,593	0	
	子どもの家	3,284,214	1,016,000	4,300,214	0	
	自然災害	0	309,429	309,429	0	
日本	共創	0	66,600	66,600	0	
	(福)中央共同募金会	0	10,281,567	10,281,567	0	交付を受けた助成金10,594,308円のうち、未使用で返還義務のある312,741円は前受金として負債に計上しています。
	(公財)ベネッセこども基金	0	132,755	132,755	0	交付を受けた助成金2,999,320円のうち、未使用で返還義務のある2,866,565円は前受金として負債に計上しています。
	(公財)日本フィランソロピック財団	0	174,906	174,906	0	交付を受けた助成金2,000,000円のうち、未使用で返還義務のある1,825,094円は前受金として負債に計上しています。
	岐阜県	0	918,955	918,955	0	
	(公財)電通育英会	0	757,789	757,789	0	
	能力強化	0	3,000	3,000	0	
	名古屋市	0	114,000	114,000	0	
	国理	0	480,000	480,000	0	
	子ども(共通)	0	480,000	480,000	0	
合 計		3,284,214	21,972,800	25,257,014	0	

4. 借入金の増減内訳

(単位:円)				
科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	2,400,000	0	0	2,400,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

給料手当(事業費)に、使用人兼務役員への支給額が含まれていますが、個人情報保護の観点から個別の金額の明示を省略しました。
長期借入金に、役員からの借入が含まれていますが、単独で重要性の高い取引はありませんでしたので、総額での金額を明示しました。
役員、及び、その近親者との取引は、他に、重要性の高いものはありませんでした。

科 目	財務諸表に計上 された金額	内、役員との取引	内、近親者及び 支配法人等との 取引
(活動計算書) 事業費 人件費			
給料手当	15,359,158	3,762,107	0
(貸借対照表) 長期借入金	2,400,000	2,400,000	0

特定非営利活動法人 アイキャン (ICAN)

事業別損益の状況

(単位:円)

	事業費						管理費	総計
	気づく	増やす	持ち寄る	自然災害	子ども事業 共通	計		
I 経常収益								
1 受取会費								
正会員受取会費	0	0	0		60,000	60,000	89,000	149,000
賛助会員受取会費	0	0	0		420,000	420,000	119,000	539,000
2 受取寄附金								
受取寄附金	0	2,277,415	0	309,429		2,586,844	20,083,167	22,670,011
3 受取助成金等								
受取民間助成金	0	7,214,173	10,655,828			17,870,001	0	17,870,001
受取公的補助金	114,000	3,000	918,955			1,035,955		1,035,955
4 事業収益								
啓発活動事業収益	6,258,189	0	5,063,640			11,321,829		11,321,829
5 その他収益								
受取利息	0	41	0			41	3,817	3,858
雑収入	0	0	0			0	750	750
経常収益 計	6,372,189	9,494,629	16,638,423	309,429	480,000	33,294,670	20,295,734	53,590,404
II 経常費用								
1 人件費								
給料手当	2,138,436	4,512,099	8,382,803	325,820		15,359,158	631,040	15,990,198
法定福利費	251,229	634,100	1,163,557	26,105		2,074,991	55,773	2,130,764
福利厚生費	69,876	248,393	16,649	12,490		347,408	753	348,161
人件費 計	2,459,541	5,394,592	9,563,009	364,415	0	17,781,557	687,566	18,469,123
2 その他経費								
期首商品棚卸高	857,373	0	0			857,373		857,373
仕入高	19,988	0	0			19,988		19,988
期末商品棚卸高	▲353,136	0	0			▲353,136		▲353,136
会議費	5,763	44,258	73,217			123,238		123,238
旅費交通費	1,126,304	1,422,156	1,258,331	12,226		3,819,017	20,652	3,839,669
通信費	80,459	193,538	363,819	16,421		654,237	70,054	724,291
謝礼金	266,822	352,916	447,745			1,067,483	0	1,067,483
保険料	46,507	43,182	900	1,344		91,933	0	91,933
消耗品費	55,292	122,983	2,002,242	1,114		2,181,631	149,167	2,330,798
印刷費	210,961	105,904	238,350	520		555,735	481	556,216
水道光熱費	7,414	47,356	56,105	1,730		112,605	3,523	116,128
支払手数料	103,289	218,969	403,942	20,384		746,584	37,549	784,133
地代家賃	9,767	14,651	579,127	2,279		605,824	4,640	610,464
賃借料	0	0	384,672			384,672	0	384,672
研修費	120	21,780	204,105	28		226,033	57	226,090
広告宣伝費	163,000	467,480	682,104	29,904		1,342,488	60,878	1,403,366
諸会費	18,000	27,000	92,250	4,200		141,450	8,550	150,000
支払報酬料	27,619	70,031	67,650	5,494		170,794	413,270	584,064
租税公課	5,700	19,857	0	954		26,511	577	27,088
修繕費	5,437	18,941	180,890	910		206,178	0	206,178
業務委託費	160,784	10,734,522	3,683,628	37,516		14,616,450	76,373	14,692,823
現地活動費	1,096,922	3,706,335	0			4,803,257	0	4,803,257
建設活動費	0	0	0			0	0	0
新聞図書費	0	4,180	52,875			57,055	0	57,055
減価償却費	0	427,317	0			427,317	0	427,317
雑費	0	133,761	0			133,761	0	133,761
出展料	0	0	0			0	0	0
為替差損	0	0	0			0	231,658	231,658
その他経費 計	3,914,385	18,197,117	10,771,952	135,024	0	33,018,478	1,077,429	34,095,907
経常経費 計	6,373,926	23,591,709	20,334,961	499,439	0	50,800,035	1,764,995	52,565,030
III 当期経常増減額	▲1,737	▲14,097,080	▲3,696,538	▲190,010	480,000	▲17,505,365	18,530,739	1,025,374